

公司治理运作情形

评估项目	运作情形			与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
一、公司是否依据「上市上柜公司治理实务守则」订定并揭露公司治理实务守则？	✓		本公司依「上市上柜公司治理实务守则」订定本公司「公司治理实务守则」以资遵循，并于公司网站及公开信息观测站揭露此守则。	尚无重大差异。
二、公司股权结构及股东权益 (一) 公司是否订定内部作业程序处理股东建议、疑义、纠纷及诉讼事宜，并依程序实施？	✓		1. 本公司在台已委由专责服务代理机构处理服务事宜，并设有发言人及代理发言人处理股东建议事项。	尚无重大差异。
(二) 公司是否掌握实际控制公司之主要股东及主要股东之最终控制者名单？	✓		2. 本公司设有服务单位，已掌握实际控制公司之主要股东及最终控制者名单，并定期追踪了解持股变动情形，且依法按月揭露。	
(三) 公司是否建立、执行与关系企业间之风险控管及防火墙机制？	✓		3. 本公司订有「关系人集团企业往来交易管理办法」及「对子公司监控管理办法」。此外，各关系企业间之资产、财务权责各自独立，且依本公司内部控制制度办理。	
(四) 公司是否订定内部规范，禁止公司内部人利用市场上未公开信息买卖有价证券？	✓		4. 本公司订有「防范内线交易管理办法」，严禁内部人利用市场上尚未公开信息买卖有价证券之情事。	
三、董事会之组成及职责 (一) 董事会是否拟订多元化政策、具体管理目标及落实执行？	✓		1. 本公司于「公司治理实务守则」第二十条订定董事会成员之组成应多元化，依多元化政策拟订管理目标并落实执行。董事会成员多元化政策之落实情形请详本年报「董事会多元化及独立性」(第12页)。	尚无重大差异。
(二) 公司除依法设置薪资报酬委员会及审计委员会外，是否自愿设置其他各类功能性委员会？	✓		2. 本公司依法设置薪资报酬委员会，并自愿设置审计委员会，未来视营运需求增设其他功能性委员会。	

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
<p>员会？</p> <p>(三) 公司是否订定董事会绩效评估办法及其评估方式，每年并定期进行绩效评估，且将绩效评估之结果提报董事会，并运用于个别董事薪资报酬及提名续任之参考？</p> <p>(四) 公司是否定期评估签证会计师独立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>3. 本公司2019年8月8日董事会通过「董事会绩效评估办法」，并自2020年起依据该办法所订定之评估程序每年进行内部绩效评估。上开绩效评估结果将作为遴选或提名董事时之参考依据，并作为订定个别董事薪资报酬之参考。</p> <p>本公司于2023年1月完成董事会绩效评估，并将评鉴结果提报于2023年3月14日召开之董事会，整体董事会绩效尚称完善，符合公司治理；董事成员整体表现尚属良好。</p> <p>4. 本公司2023年3月14日董事会通过评估聘任签证会计师之独立性及适任性。签证会计师及审计小组并未受聘担任本公司或关系企业职务、与本公司或本公司之董事、经理人无密切之商业关系、与本公司或关系企业并无存在财务利益，亦无接受价值重大之馈赠或礼物或不当招待或收受审计工作外之任何酬金，签证会计师及审计小组并未买卖本公司股票，且为维持会计师之独立性，其轮调亦遵守相关规定办理。</p>	<p>尚无重大差异。</p>
<p>四、上市上柜公司是否配置适任及适当人数之公司治理人员，并指定公司治理主管，负责公司治理相关事务(包括但不限于提供董事、监察人执行业务所需数据、协助董事、监察人遵循法令、依法办理董事会及股东会之会议相关事宜、制作董事会及股东会议事录等)？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司经2021年1月27日董事会决议通过，委任总经理室张琪琪协理兼任公司治理主管，其已具备公开发行公司从事财务、服务及议事等管理工作经验达三年以上。</p> <p>主要职掌范围如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 依法办理董事会及股东会之会议相关事宜。 • 制作董事会及股东会议事录。 • 协助董事就任及持续进修。 • 提供董事执行业务所需之数据。 • 协助董事遵循法令。 • 推行董事会绩效评估。 	<p>尚无重大差异。</p>

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因																								
	是	否																									
		<p>2022 年度业务执行情形如下：</p> <p>(1) 依法办理 5 次董事会，于 7 日前寄发通知并提供会议相关数据，并于会后 20 日内完成董事会之议事录。</p> <p>(2) 依法办理股东常会，并于法定时间内制作开会通知、议事手册、年报及议事录。</p> <p>(3) 提供董事执行职务所需数据，并协助安排董事每年 6 小时进修。</p> <p>(4) 每年对董事会及个别董事进行绩效评估，2022 年度绩效评估已于 2023 年 3 月 14 日提报董事会。</p> <p>2022年度公司治理主管进修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>主办单位</th> <th>课程名称</th> <th>时数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022/05/04</td> <td>台湾证券交易所、Alliance Advisors、社团法人中华公司治理协会</td> <td>国际双峰会在线论坛</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>2022/05/09</td> <td>社团法人台湾投资人关系协会</td> <td>全球净零碳排趋势与企业因应之道</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2022/07/13</td> <td>台湾证券交易所、证券柜台买卖中心</td> <td>永续发展路径图产业主题倡导会</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>2022/10/06</td> <td>台湾证券交易所、证券柜台买卖中心</td> <td>独立董事及审计委员会行使职权参考指引发布暨董监倡导会</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2022/11/07</td> <td>社团法人台湾投资人关系协会</td> <td>绿色数位转型</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	日期	主办单位	课程名称	时数	2022/05/04	台湾证券交易所、Alliance Advisors、社团法人中华公司治理协会	国际双峰会在线论坛	2	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3	2022/07/13	台湾证券交易所、证券柜台买卖中心	永续发展路径图产业主题倡导会	2	2022/10/06	台湾证券交易所、证券柜台买卖中心	独立董事及审计委员会行使职权参考指引发布暨董监倡导会	3	2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3	
日期	主办单位	课程名称	时数																								
2022/05/04	台湾证券交易所、Alliance Advisors、社团法人中华公司治理协会	国际双峰会在线论坛	2																								
2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3																								
2022/07/13	台湾证券交易所、证券柜台买卖中心	永续发展路径图产业主题倡导会	2																								
2022/10/06	台湾证券交易所、证券柜台买卖中心	独立董事及审计委员会行使职权参考指引发布暨董监倡导会	3																								
2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3																								
五、公司是否建立与利害关系人(包括但不限于股东、员工、客户及供货商等)沟通管道，及于公司网站设置利害关系人专区，并妥当响应利害关系人所关切之	✓	<p>本公司网站已设置利害关系人专区，分别提供投资人服务、客户暨供货商及员工专区，并于公开信息观测站及公司网站留有联系方式，可透过专人、传真及电子邮件等方式响应利害关系人所关切之重要议题。</p>	尚无重大差异。																								

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	
重要企业社会责任议题？			
六、公司是否委任专业股务代办机构办理股东会事务？	✓		本公司在台已委任专业股务代理机构「永丰金证券股务代理部」处理股务各项事宜，并订有「股务处理规则」规范相关事务。
七、信息公开			
(一) 公司是否架设网站，揭露财务业务及公司治理信息？	✓		1. 本公司已架设网站： http://www.luhai.com.tw/ ，并依规定定期或不定期将公司财务业务及公司治理相关信息揭露于公开信息观测站。
(二) 公司是否实行其他信息揭露之方式（如架设英文网站、指定专人负责公司信息之搜集及揭露、落实发言人制度、法人说明会过程放置公司网站等）？	✓		2. 本公司设有英文网站，与公司有关问题由发言人或代理发言人发言，并由相关各业务部门负责公司信息之搜集与揭露。另于公司网站及公开信息观测站揭露历年已召开或受邀之法人说明会相关信息。
(三) 公司是否于会计年度终了后两个月内公告并申报年度财务报告，及于规定期限前提早公告并申报第一、二、三季财务报告与各月份营运情形？		✓	3. 本公司于规定期限内申报年度财务报告，及早于规定时间公告并申报第一、二、三季财务报告与各月份营运情形。
			本公司为配合主管机关「公司治理3.0-永续发展蓝图」，自111年起规划年度财务报告于年度终了后75日内完成公告及申报相关财务信息，111年度财务报告于112年3月14日完成申报。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	
八、公司是否有其他有助于了解公司治理运作情形之重要信息（包括但不限于员工权益、雇员关怀、投资者关系、供货商关系、利害关系人之权利、董事及监察人进修之情形、风险管理政策及风险衡量标准之执行情形、客户政策之执行情形、公司为董事及监察人购买责任保险之情形等）			<p>1.员工权益：本公司及各地子公司均依各国之法令订有相关员工福利制度，保护员工权益。</p> <p>2.雇员关怀：本公司所属转投资子公司设有员工工会做为员工与公司经营阶层的沟通管道，涉及员工之重要事项皆透过工会与员工取得共识、凝聚向心力，并设有集团内部刊物“六晖之窗”，鼓励员工投稿表述分享心情、积极反应意见。</p> <p>3.投资者关系：本公司网站设有投资人关系专区，不定期更新相关资讯提供给投资人做为参考。</p> <p>4.利害关系人：本公司已于公司网站设有利害关系人专区，与利害关系人(股东及投资人、往来银行、供货商、客户、媒体及员工等)皆保持畅通之沟通管道，并尊重及维护其应有合法权益。</p> <p>5.2022年董事进修情形：请参阅下表「2022年董事进修情形」。</p> <p>6.本公司订有「防范内线交易管理办法」、「重大讯息公告管理办法」，作为本公司重大讯息处理程序及揭露机制之依据。并不定期检讨办法以符合现行法令与实务管理需要，修订时公司内部会以 E-mail 方式通知员工，并将最新的办法放置公司内部网站以供经理人及员工随时查核。</p> <p>7.公司为董事购买责任保险之情形：本公司已购买董事责任险并公告于公开信息观测站，责任险期间 2022/6/20~2023/6/20，投保金额美金 100 万元。</p>
九、请就台湾证券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度发布之公司治理评鉴结果说明已改善情形，及就尚未改善者提出优先加强事项与措施。			<p>本公司最近年度公司治理评鉴排名级距为51%~65%，就第八届公司治理评鉴结果，列出已改善及优先加强的项目：</p> <p>1. 已改善：明定董事成员多元化政策、建置资通安全风险架构及订定资通安全政策、内部稽核人员有一人具有国际内部稽核师、揭露诚信经营政策具体作法及履行情形。</p> <p>2. 优先加强项目：公司将于五月底前召开股东常会、预计每年进行功能性委员会绩效评估、将于2023年召开至少二次法人说明会。</p>

2022年董事进修情形

职称	姓名	进修日期	主办单位	课程名称	时数
董事长	许廉凯	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3
董事	吴金鹿	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/08/20	财团法人台湾金融研训院	公司治理暨企业永续经营研习班	3
董事	吴金树	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3
董事	许雅婷	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3
董事	许怀云	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3
董事	许瀚元	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3
独立董事	颜美英	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	3
独立董事	张宏源	2022/05/04	台湾证券交易所、Alliance Advisors、社团法人中华公司治理协会	国际双峰会在线论坛	2
		2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/08/10	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	外部创新与永续经营	3
		2022/11/07	社团法人台湾投资人关系协会	绿色数位转型	6
独立董事	叶治明	2022/05/09	社团法人台湾投资人关系协会	全球净零碳排趋势与企业因应之道	3
		2022/08/29	社团法人中华公司治理协会	从 CSR 到 ESG 企业管理心法	3